

# ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

## MASARYKOVA ZÁKLADNÍ ŠKOLA KLATOVY, tř. Národních mučedníků 185 za rok 2013

Adresa organizace: Národních mučedníků 185, 339 01 Klatovy  
IČO: 70874409  
Tel., fax. spojení 376312154, 376326089  
Mail. spojení: skola@maszskt.investtel.cz  
Ředitelka organizace: Mgr. Emilie Salvetrová  
Zástupci ředitelky organizace: Mgr. Eva Lepší, Mgr. Pavla Petrová  
Poslední zařazení do škol. rejstříku: Rozhodnutí ze dne 27. listopadu 2007

### Seznam pracovišť - středisek

Pracoviště - středisko	Adresa
Základní škola	Národních mučedníků 185, 339 01 Klatovy
Školní jídelna	Žižkova 360, 339 01 Klatovy

### Součásti školy

název součásti	počet žáků	počet tříd - oddělení	počet přepočtených pedagog. pracovníků
ZŠ	456	18	29,502
ŠD	135	5	3,846

### Školní jídelna:

	žáci	zaměstnanci školy	ostatní - cizí strážníci
počet zapsaných strážníků*	418	42	92
počet uvařených a vydaných obědů**	63 141	6 096	9 725

### Počet hodin v tělocvičně:

HČ – počet hodin	DČ – počet hodin	Celkem	% využití pro DČ
1708	2822	4530	62,30

## **Komentář k hospodaření organizace za rok 2013**

Masarykova základní škola Klatovy je od roku 2001 příspěvkovou organizací. Město Klatovy jako zřizovatel poukazuje na běžný účet měsíčně dotaci na provozní náklady. Součástí školy je školní jídelna a školní družina. Tělocvičnu a víceúčelové hřiště využívají v době výuky žáci, mimo vyučování je k dispozici aktivitám doplňkové činnosti.

Státní příspěvek na mzdy zaměstnanců, povinné odvody a ostatní neinvestiční výdaje poskytuje KÚ Plzeňského kraje. Dotace byly poukázány na běžný účet školy v dvouměsíčních intervalech. Součástí státní dotace jsou také prostředky k zajištění činnosti asistenta pedagoga.

K 31. červenci 2013 byl vyúčtován dispoziční fond s názvem „Život bez hranic“. Cílem bylo navázat kontakty s žáky z partnerské školy v Bischofsmaisu, odbourat jazykové bariery mezi dětmi i dospělými. Byla podporována komunikace v německém jazyce, došlo k vzájemnému poznávání běžného i školního života na obou stranách hranice. Akcí se zúčastnili společně žáci i pedagogičtí pracovníci obou škol.

K 31. říjnu 2013 byl ukončen projekt EU - peníze školám - Moderní vyučování, byla zaslána poslední monitorovací zpráva a provedeno celkové vyúčtování. Finanční vypořádání na základě našich podkladů zaslal na ministerstvo zřizovatel školy. V této době také byla dokončena realizace projektu MŽP Škola a příroda, výstavba venkovní učebny. Tento projekt byl z části financován naší organizací.

Ke konci roku 2013 byly vykázány kladné hospodářské výsledky jak v hlavní činnosti organizace, tak v doplňkové činnosti. Zisk za hlavní činnost činí 122 tis Kč, za doplňkovou činnost 113 tis. Kč. Součástí zisku v hlavní činnosti jsou úroky z běžného účtu a část příspěvku za školní družinu. Organizace účtuje podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Rada města schválila vedení účetnictví ve zjednodušeném rozsahu dle § 13 a) o účetnictví a dle § 9 prováděcí vyhlášky číslo 410/2009 Sb. Ve výkazu rozvaha se aktiva rovnají pasívům, současně byla provedena kontrola - brutto mínus korekce se rovná netto. Výsledek hospodaření v rozvaze se rovná výsledku ve výkazu zisku a ztrát. Mzdové náklady byly zkontrolovány s výkazem P1-04. Státní rozpočet byl kompletně vyčerpán, nebyla vyúčtována žádná vratka.

K 31. říjnu 2013 proběhla inventarizace majetku. Pohyby ve stavu majetku, které vznikly v období od 31. října do 31. prosince 2013 byly na základě rozdílové inventury podchyceny v dodatečném inventurním soupisu. Inventurní soupis na budovy a ostatní stavby byl v řádném termínu předán zřizovateli. Ve školní jídelně byla provedena inventarizace materiálových zásob.

Čtvrtletně byly všechny doklady proúčtovány v uzávěrkách, které jsou nyní zasílány na odbor školství Plzeňského kraje, prostřednictvím programu MÚZO.

Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	3075	2793	90,83	2618	2801
Spotřeba energie celkem	502	1740	1682	96,67	1908	1746
z toho: elektrická energie		499	579	116,03	578	564
z toho: plyn		1033	907	87,80	1157	991
z toho: voda		207	196	94,69	173	191
Opravy a udržování	511	1110	953	85,86	822	1331
Cestovné	512	60	44	73,33	41	39
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	780	652	83,59	618	718
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	13577	13568	99,93	13196	13069
Zákonné sociální pojištění	524	4407	4386	99,52	4356	4403
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	190	182	95,79	283	376
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	120	137	114,20	149	126
Odpisy DHM a DNHM	551	40	51	127,50	47	60
Náklady z DDHM a z DDNM	558	435	990	227,58	593	0
Náklady z DDHM a z DDNM EU	558	22	22	100,00	439	1056
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>25557</b>	<b>25461</b>	<b>99,62</b>	<b>25070</b>	<b>25726</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	3540	3574	100,96	3636	3407
Finanční výnosy	662-669	0	24	0	40	35
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	21584	21584	100,00	21270	21501
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele		4071	4071	100,00	4071	4071
Dotace EU	672	477	477	100,00	619	1061
Projekt – venkovní učebna	672	38	38	100,00	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>25639</b>	<b>25696</b>	<b>100,22</b>	<b>25565</b>	<b>26004</b>

Výsledek hospodaření před daněním		82	235	286,59	495	278
Daň z příjmů	591,5	0		0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>82</b>	<b>235</b>	<b>286,59</b>	<b>495</b>	<b>278</b>

Doplňující informace k účetní závěrce příspěvkové organizace za rok 2013

Zásoby	Stav k 1.1.2013	nákup	spotřeba	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Materiál	374 366,26 Kč	2 029 971,98 Kč	2 118 768,19 Kč	285 570,05 Kč	374 366,26 Kč
Výrobky					
Zboží					
<b>Celkem</b>	374 366,26 Kč	2 029 971,98 Kč	2 118 768,19 Kč	285 570,05 Kč	374 366,26 Kč

Obchodní pohledávky	Stav k 1.1.2013			Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Do lhůty splatnosti	30 461,00 Kč			17 514,00 Kč	30 461,00 Kč
Po lhůtě splatnosti	6 300,00 Kč			0,00 Kč	6 300,00 Kč
<i>z toho nad 12 měsíců</i>	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
Tržby - posledních 6 měsíců	411 047,00 Kč			379 730,00	411 047,00 Kč

Obchodní závazky	Stav k 1.1.2013			Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Do lhůty splatnosti	282 383,85 Kč			427 302,00	282 383,85 Kč
Po lhůtě splatnosti	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
<i>z toho: nad 12 měsíců</i>	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč

**Komentář:** Organizace nemá žádné dlouhodobé pohledávky. Ani ze strany organizace nevznikají žádné dlouhodobé závazky vůči svým dodavatelům.

## Návrh na finanční vypořádání PO za rok 2013

<b>Odvody celkem:</b>	<b>plán</b>	<b>skutečnost</b>	<b>fin. vypoř.</b>
odvod z provozu	0	0	0
odvod z investičního fondu	0	0	0
úhrada nájemného	0	0	0

<b>Příspěvky zřizovatele celkem:</b>	<b>plán</b>	<b>skutečnost</b>	<b>fin. vypoř.</b>
příspěvek do IF	0	0	0
ost. účelové příspěvky	4 071 000,00	4 071 000,00	0

### Přehled o výsledku hospodaření příspěvkových organizací k 31.12.2013

<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>plán 2013</b>	<b>skutečnost 2013</b>
- z hlavní činnosti	0	121 734,52 Kč
- z hospodářské činnosti	82 000,00 Kč	113 224,41 Kč
Celkem (dle Výkazu zisku a ztráty)	0	234 958,93 Kč
- položky upravující HV	0	0
Upravený hospodářský výsledek k rozdělení do fondů		234 958,93 Kč

### Návrh na krytí zhoršeného hospodářského výsledku organizace

<b>Ztráta z hospodaření celkem</b>	<b>skut. 2013</b>	<b>fin. vypořádání</b>
v tom krytí ztráty:	0	0
- na vrub zůstatku rez. fondu organizace	0	0
- z rozpočtu zřizovatele	0	0
- úhradou jiným způsobem	0	0

### Návrh na rozdělení zlepšeného hosp. výsledku do fondů hmotné zainteresovanosti

<b>Ukazatel</b>	<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>Příděl ze ZVH r. 2013</b>	<b>Stav fondu po přídělu</b>
Rezervní fond	1 515 363,11	234 958,93	1 750 322,04
Fond odměn	420 464,32	0	420 464,32
Investiční fond	379 485,90	0	379 485,90
Fond kult. a soc. potřeb	197 978,46	0	197 978,46
Celkem příděly	2 513 291,79	234 958,93	2 748 250,72

Návrh na rozdělení VH za rok 2013:

Navrhujeme hospodářský výsledek za rok 2013 Kč zaúčtovat do rezervního fondu příspěvkové organizace.

## Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2013 – HČ celkem (v tis. Kč)

Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	2694	2475	91,87	2305	2408
Spotřeba energie celkem		1490	1409	94,56	1619	1482
z toho: elektrická energie	502	417	471	112,95	462	463
z toho: plyn		905	782	86,41	1027	872
z toho: voda		167	154	92,22	129	146
Opravy a udržování	511	1050	860	81,90	717	1251
Cestovné	512	60	44	73,33	41	39
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	750	583	77,73	588	694
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	12724	12723	99,99	12807	12687
Zákonné sociální pojištění	524	4264	4268	100,09	4234	4292
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	180	180	100,00	280	374
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	120	133	110,83	146	125
Odpisy DHM a DNHM	551	40	50	125,00	47	60
Náklady z DDHM a z DDNM	558	340	900	264,71	459	0
Náklady z DDHM a z DDNM - EU	558	0	0	0	439	1056
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>23712</b>	<b>23625</b>	<b>99,63</b>	<b>23682</b>	<b>24468</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	2090	2101	100,53	2147	2014
Finanční výnosy	662-669	0	24	0	40	35
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	21584	21584	100,00	21270	21501
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	<b>4071</b>	<b>4071</b>	100,00	<b>4071</b>	<b>4071</b>
Dotace EU	672	0	0	0	619	1061
Projekt – venkovní učebna		38	38	100,00	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>23712</b>	<b>23747</b>	<b>100,15</b>	<b>24077</b>	<b>24611</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	122	0	394	144
Daň z příjmů	591,5	0		0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>0</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>394</b>	<b>144</b>

## Komentář - HČ celkem - rok 2013

V hlavní činnosti hospodařila organizace s kladným hospodářským výsledkem 122 tis. Kč. Z toho na středisku škola 105 tis Kč, středisko školní jídelny 17 tis. Kč.

Podrobnější komentář je u jednotlivých středisek organizace.

## Komentář účtu 518 - služby za hlavní činnost organizace

<b>účet 518</b>	<b>částka</b>	
telefony	78 818,90 Kč	- provoz telefonů pevné linky a několika mobilních telefonů,
revize zařízení	119 688,00 Kč	- provedené revize určené ze zákona,
ostatní služby	195 363,00 Kč	- poukázky na odvoz odpadu, provoz internetu, počítačový servis, autobusová doprava pro žáky, likvidace kalů, čištění potrubí, servis výtahů, servis programů - Mzdy, VIS, Múzo, atd.,
plavecký výcvik	41 426,00 Kč	- částečná úhrada plaveckého výcviku žáků 3. a 4. tříd.

Celkově na tomto účtu 518 je úspora oproti plánu.

### **účet 311 - odběratelé**

### **účet 321 - dodavatelé**

---

Na obou těchto účtech nemá organizace žádné dlouhodobé pohledávky ani závazky.

Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	379	311	82,06	315	394
Spotřeba energie celkem		250	274	109,60	289	264
z toho: elektrická energie	502	82	107	130,49	115	101
z toho: plyn		128	125	97,66	130	119
z toho: voda		40	41	102,50	44	44
Opravy a udržování	511	60	93	155,00	104	80
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	40	36	90,00	30	24
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	400	386	96,50	389	383
Zákonné sociální pojištění	524	143	119	83,22	122	111
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	1	2	200,00	3	2
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	1	0	3	1
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	95	91	95,79	133	
Náklady z DDHM a z DDNM EU	558	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>1368</b>	<b>1313</b>	<b>95,98</b>	<b>1388</b>	<b>1258</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	1450	1426	98,34	1489	1392
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>1450</b>	<b>1426</b>	<b>98,34</b>	<b>1489</b>	<b>1392</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		82	113	137,80	101	134
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>82</b>	<b>113</b>	<b>137,80</b>	<b>101</b>	<b>134</b>



## **Komentář - DČ celkem - rok 2013**

Hospodářský výsledek u doplňkové činnosti naší organizace činí celkem 113 tis. Kč.

DČ se skládá na základě zřizovací listiny z těchto činností:

- pronájem tělocvičny, učeben a víceúčelového hřiště,
- vaření obědů ve školní jídelně pro cizí strávníky v průběhu celého roku,
- nájem ze služebního bytu.

Doplňková činnost naší organizace je zisková, největší podíl na tomto hospodářském výsledku má pronájem sportovního zařízení školy.

Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	627	590	94,10	404	652
Spotřeba energie celkem		970	950	97,94	1091	1035
z toho: elektrická energie	502	220	284	129,09	257	304
z toho: plyn		650	554	85,23	738	608
z toho: voda		100	111	111,00	96	123
Opravy a udržování	511	850	763	89,76	631	1139
Opravy a udržování – použití fondu	0	0	0	0	0	0
Cestovné	512	60	44	73,33	41	39
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem		670	518	77,31	505	588
z toho: nájemné zřizovateli	518	0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	11770	11770	100,00	11691	11589
Zákonné sociální pojištění	524	3951	3948	99,92	3921	3923
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	150	171	114,00	255	301
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	100	127	127,00	126	118
Odpisy DHM a DNHM	551	40	40	100,00	47	60
Náklady z DDHM a z DDNM	558	320	855	267,18	368	0
Náklady z DDHm a z DDNM - EU	558	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>19507</b>	<b>19777</b>	<b>101,38</b>	<b>19080</b>	<b>19444</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	90	258	286,67	274	238
Finanční výnosy	662-669	0	24	0	35	35
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	19417	19601	100,95	19087	19246
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	<b>3147</b>	<b>3337</b>	106,04	<b>3150</b>	<b>3300</b>
Dotace EU	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>19507</b>	<b>19883</b>	<b>101,93</b>	<b>19397</b>	<b>19518</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	105	0	317	74
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>0</b>	<b>105</b>	<b>0</b>	<b>317</b>	<b>74</b>

## **Komentář - HČ škola - rok 2013**

V průběhu roku 2013 byly nakupovány dle potřeby úklidové a čistící prostředky, kancelářské potřeby, tonery a drobný spotřební materiál, vysavač, fotoaparát na školní akce, nový nábytek tj. lavice a židle pro II. ročník, počítače, tiskárny, kopírka a notebooky. Z dotace ze státního rozpočtu byly zakoupeny učebnice a učební pomůcky. Současné byly zaměstnancům podle nároku přiděleny ochranné pomůcky.

### **Spotřeba energií**

Na tomto středisku odpovídá spotřeba energií stanovenému plánu, pouze ve spotřebě elektrické energie je mírně překročen. Vzhledem k tomu, že od roku 2013 je nový dodavatel plynu i elektrické energie byly vyrovnány k 1.1.2013 veškeré závazky. Vyúčtování vody se provádí čtvrtletně po obdržení daňového dokladu. Záloha na měsíc prosinec byla převedena na účet nevyfakturovaných dodávek.

### **Opravy a udržování**

V roce 2013 byly prováděny opravy, které vyplynuly z každodenního provozu školy, např. údržba kopírovacích strojů, opravy počítačů, opravy žaluzií, sekačky na trávu, nábytku a dveří, oprava osvětlení. Dále byly vyměněny poškozené desky na žákovských lavicích. V měsíci květnu byla vymalována kancelář školy a položen nový koberec. U bočního vchodu do školy bylo nutné v prvním pololetí opravit izolace zdi a o letních prázdninách byly práce dokončeny. Opravy většího rozsahu byly naplánovány na dobu letních prázdnin (malování tříd, prostor sportovního zařízení, opravy prasklin a opadaných omítek, čištění keramických tabulí, oprava linek, úprava učeben pro školní družinu atd.). Na konci roku došlo k úpravě internetové sítě.

### **Ostatní služby**

Zde jsou zaúčtovány služby spojů a telekomunikací, provoz internetu, poplatky za školení a vzdělávání, služby programového vybavení, plavecký výcvik žáků, který je z části financován v provozních nákladech a z části ze státního rozpočtu, dále služby za odvoz odpadu, revize zařízení, poplatky za poštovní služby, revizní technik, atd.

### **Ostatní náklady z činnosti**

Jsou náklady spojené s vedením účtu v bankovním ústavu, tj. poplatky za internetové bankovníctví, pojistné organizace a odpisy, atd.

Výnosy na středisku škola tvoří úroky z běžného účtu. Jsou zde průúčtované dotace od zřizovatele na provoz a státní dotace. Patří sem i školné hrazené rodiči za pobyt ve školní družině. Tyto prostředky jsou používány zpětně na vybavení školní družiny pomůckami, tj. potřeby na malování, stavebnice, hračky, zábavné a vědomostní hry a na další běžný provoz.

V letošním roce byl zřizovatelem poskytnut příspěvek dětem na lyžařský výcvik v částce 9000,- Kč.

Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	2067	1885	91,19	1877	1750
Spotřeba energie celkem		520	458	88,08	529	447
z toho: elektrická energie	502	197	187	94,92	206	159
z toho: plyn		255	228	89,41	288	265
z toho: voda		67	43	64,18	34	24
Opravy a udržování	511	200	97	48,50	86	112
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	80	64	80,00	57	69
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	954	954	100,00	939	1094
Zákonné sociální pojištění	524	313	320	102,23	313	368
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	30	8	26,07	25	72
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-8	20	6	30,00	17	6
Odpisy DHM a DNHM	551	0	10	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	20	44	220,00	91	
Náklady z DDHM a z DDNM EU	558	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>4205</b>	<b>3846</b>	<b>91,46</b>	<b>3934</b>	<b>3918</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31. 12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	2000	1843	92,15	1824	1733
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	4	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	2205	2020	91,61	2182	2255
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	<b>924</b>	<b>734</b>	79,44	<b>921</b>	<b>771</b>
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>4205</b>	<b>3863</b>	<b>91,87</b>	<b>4010</b>	<b>3988</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	17	0	77	70
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>0</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>77</b>	<b>70</b>

## Komentář - HČ školní jídelna - rok 2013

Drobný spotřební materiál, kancelářské potřeby a čisticí prostředky jsou nakupovány průběžně dle potřeby po celý rok. Ve druhém pololetí roku bylo zakoupeno kuchyňské nádobí, žehlička a varná konvice. Do skleněné vitríny na saláty se dokoupily police. Ze státního rozpočtu byly pracovním školní jídelny přiděleny ochranné prostředky.

### Spotřeba energií

Na tomto středisku je oproti plánu zaznamenána úspora ve spotřebě energií. Spotřeba vodného, stočného je účtována čtvrtletně po obdržení daňového dokladu. Záloha za měsíc prosinec byla převedena na účet nevyfakturovaných dodávek.

### Opravy a udržování

Opravy a údržba se provádí průběžně, jedná se zejména o opravy myčky, elektrické pánve, výdejního pultu, konvektomatu, plynové kotle a robota. V době letních prázdnin byly vymalovány prostory kuchyně a skladu, kancelář a šatna, kde současně byla provedena nová elektroinstalace. Z části musela být opravena dlažba v šatně, jelikož stávající dlažba začala odpadávat.

### Ostatní služby

Zde jsou zaúčtovány služby za telefon, nákup poukázek na odvoz odpadků, výběr tukových jímek, revizí zařízení, poštovní služby, programový servis atd.

### Ostatní náklady z činnosti

Jedná se o náklady za inkasa platebních příkazů za stravné, atd.

Na základě naší žádosti, nám rada města povolila čerpat investiční fond na zakoupení nové elektrické pánve. Stará pánev byla již nevyhovující.

Závodní stravování zaměstnanců školy je dle rozhodnutí zřizovatele účtování v hlavní činnosti. Celkem za rok 2013 bylo uvařeno 69 237 obědů.

<b>Počet obědů - HČ</b>	<b>žáci</b>	<b>zaměstnanci</b>	<b>celkem</b>
rok 2013	63 141	6 096	69 237
rok 2012	64 218	6 711	70 929

Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	89	14	15,73	19	125
Spotřeba energie celkem		180	200	111,11	212	204
z toho: elektrická energie	502	58	79	136,21	85	80
z toho: plyn		87	84	96,55	88	83
z toho: voda		35	36	102,86	39	41
Opravy a udržování	511	40	78	195	91	65
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	25	21	84,00	22	15
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	320	266	83,13	271	266
Zákonné sociální pojištění	524	117	78	66,67	81	77
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	0	1	0	2	1
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	95	85	89,47	119	
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>866</b>	<b>743</b>	<b>85,80</b>	<b>817</b>	<b>754</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	920	783	85,10	853	837
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>920</b>	<b>783</b>	<b>85,10</b>	<b>853</b>	<b>837</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		54	40	74,07	36	83
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>54</b>	<b>40</b>	<b>74,07</b>	<b>36</b>	<b>83</b>

## **Komentář - DČ tělocvična - rok 2013**

Toto středisko hospodařilo v roce 2013 s kladným hospodářským výsledkem 40 tis. Kč. Největší příjmy jsou z pronájmu sportovního zařízení školy. Náklady jsou účtovány podle platné kalkulace. Současně na některé akce pořádané v rámci doplňkové činnosti školy je zajištěna strava ve školní jídelně.

Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	290	296	102,07	295	269
Spotřeba energie celkem	502	70	74	105,71	76	60
z toho: elektrická energie		24	28	116,67	30	21
z toho: plyn		41	41	100,00	41	36
z toho: voda		5	5	100,00	5	3
Opravy a udržování	511	20	14	70,00	13	15
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	15	15	100,00	9	9
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	80	120	150,00	118	117
Zákonné sociální pojištění	524	26	41	157,69	40	34
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	1	1	100,00	1	1
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	2	0	3	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	0	6	0	15	
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>502</b>	<b>569</b>	<b>113,35</b>	<b>570</b>	<b>505</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	530	573	108,11	580	528
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>530</b>	<b>573</b>	<b>108,11</b>	<b>580</b>	<b>528</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		28	4	14,29	10	23
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>28</b>	<b>4</b>	<b>14,29</b>	<b>10</b>	<b>23</b>



## **Komentář - DČ školní jídelna - rok 2013**

V souladu se zřizovací listinou je také ve školní jídelně prováděna doplňková činnost přibližně pro 92 strážníků. Ke konci roku se zvýšil počet cizích strážníků. Část z nich se stravuje nepravidelně. Cizí strážníci jsou převážně z řad důchodců a zaměstnanců různých organizací.

Toto středisko hospodařilo s kladným hospodářským výsledkem 4 tis. Kč. Celkem bylo pro cizí strážníky v roce 2013 uvařeno celkem 9 725 obědů.

Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	0	0	0	0	0
Spotřeba energie celkem		0	0	0	0	0
z toho: elektrická energie	502	0	0	0	0	0
z toho: plyn		0	0	0	0	0
z toho: voda		0	0	0	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0	0	0
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	0	0	0	0	0
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	0	0	0	0	0
Zákonné sociální pojištění	524	0	0	0	0	0
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	0	0	0	0	0
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	0	70	0	55	28
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>0</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>55</b>	<b>28</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	70	0	55	28
Daň z příjmů	591,5	0		0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>0</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>55</b>	<b>28</b>

Od 1. července 2011 byl nájemní smlouvou převeden služební byt pana školníka do správy školy. Měsíčně je hrazené nájemné na účet organizace. V nájmu je zahrnuta měsíční záloha na vodu. Vyúčtování vody je prováděno vždy pololetně do účetní uzávěrky.

Dále jsou zde účtovány poplatky za pronájem třídy - volby.



Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	0	5	0	0	0
Spotřeba energie celkem		0	0	0	0	0
z toho: elektrická energie	502	0	0	0	0	0
z toho: plyn		0	0	0	0	0
z toho: voda		0	0	0	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0	0	0
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	0	33	0	0	0
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	0	5	0	0	0
Zákonné sociální pojištění	524	0	0	0	0	0
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	0	0	0	0	0
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	3	0	0	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>0</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	0	46	0	0	0
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>0</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	0	0	0	0
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Komentář - Dispoziční fond - Život bez hranic**

Realizace projektu započala setkáním pedagogických pracovníků partnerských škol v Klatovech, kde byly upřesněny jednotlivé akce.

Nejrozsáhlejší akcí byla návštěva žáků z Grundschule v Bischofsmaisu dne 16.5.20163. První část proběhla ve škole, kterou si němečtí žáci prohlédli a pak společně s českými čtvrtáky si zahráli vybíjenou a fotbal. Následně pak zavítali do nově otevřených katakomb a do barokní lékárny U Bílého jednorožce.

Další část projektu se uskutečnila v týdnu na počátku června. Nejdříve žáci zavítali do německého příhraničí, prohlédli si Zwiesel, Velké javorské jezero, ZOO Lohberg a Hohen Bogen.

Poslední částí projektu byla návštěva našich čtvrtáků v Bavorském lese těsně před koncem školního roku. Zúčastnili se programu Obory se zvířaty a Dům divočiny.

Společné závěrečné zhodnocení projektu se uskutečnilo opět s německými pedagogy. Toto setkání již nebylo součástí projektu.



Náklady organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Spotřeba materiálu	501	2	2	100,00	0	1056
Spotřeba energie celkem		0	0	0	0	0
z toho: elektrická energie	502	0	0	0	0	0
z toho: plyn		0	0	0	0	0
z toho: voda		0	0	0	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0	0	0
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	0	0	0	9	5
z toho: nájemné zřizovatelů		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	453	453	100,00	171	0
Zákonné sociální pojištění	524	0	0	0	0	0
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	0	0	0	0	0
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM - EU	558	22	22	100,00	439	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
<b>Náklady celkem</b>		<b>477</b>	<b>477</b>	<b>100,00</b>	<b>619</b>	<b>1061</b>

Výnosy organizace	(účty)	plán 2013	skuteč. 31.12. 2013	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2012	skuteč. 31.12. 2011
Výnosy z činnosti	601-649	0	0	0	0	0
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Dotace EÚ	672	477	477	100,00	619	1061
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
<b>Výnosy celkem</b>		<b>477</b>	<b>477</b>	<b>100,00</b>	<b>619</b>	<b>1061</b>

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	0	0	0	0
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Projekt: Moderní vyučování**

Realizace projektu začala k 8. dubnu 2011 a byla ukončena po uplynutí 30 měsíců. Dne 8. května 2011 nám byla poskytnuta první část dotace 1 294 647,- Kč. V červenci 2012 jsme obdrželi druhou zálohu ve výši 863 098,- Kč.

Dotace byla použita na nákup počítačů, notebooků, na software AV MEDIA ( interaktivní třída), na školení interaktivní výuky, na výplatu mezd pedagogickým pracovníkům za přípravu a prezentaci digitálních učebních materiálů.

Do roku 2013 byl převeden zbytek dotace EU - 477 426,- Kč. K 31.10.2013 byl projekt celkově vyúčtován.

Vypracovala: M. Vejskalová

Mgr. Emilie Salvetrová  
ředitelka školy